S1002_A1.0.0 /13.04.2022 Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

◉ An ○ Semestru Anul **2021**

Suma de control 3.440.058

Entitatea: SC VEST-ENERGO SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 6	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PRECIZIEI	12A				0213178935

Număr din registrul comerţului: J40/3752/1995

Cod unic de inregistrare: 7 3 2 4 7 6 4

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producţia de energie electrică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producţia de energie electrică

◉ **Situatii financiare anuale** ○ **Raportări anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ○ **Entităţi mici**
- ○ **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public** ?

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-7.102.365
Capital subscris	3.440.058
Profit/ pierdere	-16.503.447

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: BC COGEN MANAGEMENT SRL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: IVAN CORNELIA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CIF/ CUI membru CECCAR:

Semnătura _____

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? ◉ DA ○ NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: R&L CONSEXPERT 2000 SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 65

CIF/ CUI: 1 2 5 6 5 3 4 3

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
	01	01		
	02	02	0	
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare	*03*	03	1.912	2.094
	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	*05*	05		
	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**	*07*	07	1.912	2.094
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
	08	08	26.230.162	25.790.967
	09	09	12.727.960	9.534.693
	10	10	121.299	109.574
	11	11		
	12	12	4.276.139	4.233.654
	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	*14*	14		
	15	15		
	16	16	192.302	287.656
	17	17	43.547.862	39.956.544
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
	18	18		
	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in	*20*	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in	*21*	21		
	22	22		
6. Alte împrumuturi * * * * * *	*23*	23	779.637	779.637
	24	24	779.637	779.637
	25	25	44.329.411	40.738.275
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 +	26	26	356.159	244.699
* - 393 - 3941 -	27	27		
* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 -	28	28		
	29	29	64.437	49.100
	30	30	420.596	293.799
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) * * * * * * +	31	31	44.206.895	35.577.483
** *	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun ** *	33	33		
** ** ** **+4424+ din ** ** ** ** ** - 496 +	34	34	11.799.471	9.865.927
*	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar	36	35a (301)		
	37	36	56.006.366	45.443.410
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt	39	38		
	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	41	40	2.011.382	4.461.263
	42	41	58.438.344	50.198.472
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	43	42	59.765	256.410
*	44	43	59.765	256.410
*	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 +	47	46		
	48	47	6.149.965	6.149.965
	49	48	43.905.568	28.829.991
	50	49		
***	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + *** + *** *** *** *** *** *** + *** *** *** + 509 + 5186	53	52	7.139.029	5.576.154
	54	53	57.194.562	40.556.110
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	55	54	1.240.512	9.887.129
	56	55	45.569.923	50.625.404
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 +	58	57	5.436.820	27.790.455
	59	58		
	60	59	19.174.637	17.932.150
	61	60		
***	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun ***	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + *** + *** *** *** *** *** *** + *** *** *** + 509 + 5186 + 5193	64	63	11.434.761	11.949.858
	65	64	36.046.218	57.672.463
H. PROVIZIOANE				
	66	65		
	67	66		
	68	67		
	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)	70	69	185.658	66.949
*	71	70	63.035	11.643
*	72	71	122.623	55.306
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (	73	72		
*	74	73		
*	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	76	75		
*	77	76		
*	78	77		
Fond comercial negativ	79	78		
	80	79	185.658	66.949
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
	81	80	3.440.058	3.440.058

	82	81		
	83	82		
	84	83		
	85	84		
	86	85	3.440.058	3.440.058
II. PRIME DE CAPITAL	*87*	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE	*88*	87	9.356.706	9.271.241
IV. REZERVE				
	89	88	185.180	185.180
	90	89		
	91	90	4.830.796	4.830.796
	92	91	5.015.976	5.015.976
	93	92		
	94	93		
	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C	*96*	95	2.193.190	0
SOLD D	*97*	96	0	8.326.193
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C	*98*	97	0	0
SOLD D	*99*	98	10.604.848	16.503.447
	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96	*101*	100	9.401.082	-7.102.365
	102	101		
2)	*103*	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102)	*104*	103	9.401.082	

***)**
****)**
*****)** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente

2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BC COGEN MANAGEMENT SRL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVAN CORNELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**	01	01	76.648.417	
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		94.182.924
	03	02	76.648.417	94.182.924
	04	03		
	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general~~		~~05~~		
	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
	07	07		
	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale	09	09		
	10	10		
	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare	12	12		
	13	13	1.167.564	1.017.365
din care	14	14	63.035	118.709
din care	15	15		
	16	16	77.815.981	95.200.289
	17	17	2.805.289	3.323.758
	18	18	14.209	19.322
	19	19	46.092.139	
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		56.643.262
	21	20		
	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**	23	22	7.986.787	6.081.572
a) Salarii şi indemnizaţii	24	23	7.796.236	5.932.565
	25	24	190.551	149.007
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**	26	25	4.761.217	7.251.402

a.1) Cheltuieli	27	26	4.761.217	7.251.402
	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (r**d. 29 - 30**	29	28	238.215	238.215
	30	29	238.215	238.215
	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**	32	31	25.721.729	29.648.345
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe	33	32	7.913.121	6.391.926
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor *	34	33	321.321	322.591
	35	34	15.268.418	21.171.660
	36	35		
	37	36		
	38	37	2.218.869	1.762.168
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**	39	39		
	40	40		
	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	42	42	87.619.585	105.531.272
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**	43	43	0	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**	44	44	9.803.604	10.330.983
	45	45		
din care	46	46		
	47	47	5.358	1.678
din care	48	48		
	49	49		
	50	50	64.588	35.485
din care	51	51		
	52	52	69.946	37.163
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (r**d. 54 - 55**	53	53		
	54	54		
	55	55		
	56	56	652.531	1.020.556
din care	57	57		
	58	58	218.659	5.189.071
	59	59	871.190	6.209.627
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**	*60*	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**	*61*	61	801.244	6.172.464
	62	62	77.885.927	95.237.452
	63	63	88.490.775	111.740.899
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**	*64*	64	0	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**	*65*	65	10.604.848	16.503.447
	66	66		
	67	67		
	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**	*69*	69	0	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**	*70*	70	10.604.848	

***)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BC COGEN MANAGEMENT SRL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVAN CORNELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
	01	01		
	02	02	1	16.503.447
	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total	04	04	3.237.256	3.237.256	
Furnizori restanţi – total	05	05	3.237.256	3.237.256	
	06	06	465.928	465.928	
	07	07	2.771.328	2.771.328	
	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de	11	11			
	12	12			
	13	13			
	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si	15	15			
	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit din care:	17	17			
	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
	20	19	57	49
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei,	21	20	56	49

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul din care	22	21	
	23	22	
Redevenţă minieră plătită	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită	*25*		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	*26*	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din care:	*27*	26	
	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale din care:	*29*	28	
	30	29	
Subvenţii din care	*31*	30	
	32	31	
din care:	*33*	32	
*)	*34*	33	
	35	33a (316)	
	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele din care	*37*	34	
	38	35	
	39	36	

V. Tichete acordate salariaților		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
	40	37	206.300
	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de **)		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi	*43*	38a (318)		
- dupa surse de finantare	*44*	39	0	0
	45	40		
	46	41		
- dupa natura cheltuielilor	*47*	42	0	0
	48	43		
	49	44		

***)		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi	*51*	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale din care:	*52*	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente	*53*	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale din care:	55	47	192.302	287.656
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute	58	48	779.637	779.637
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute	59	49		
	60	50		
	61	51		
din care:	62	52		
	63	52a (307)		
	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute	65	54	779.637	779.637
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	66	55	779.637	779.637
	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute din care	68	57	44.206.895	35.577.483
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit	71	59	31.246.782	29.796.183
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) ,	73	61	2.739.627	822.159
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	74	62	156.364	44.864
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului	75	63	2.583.263	777.295
	76	64		
	77	65		
	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate din care	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
din care	83	71	9.059.844	9.043.768
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)	85	73	9.059.844	9.043.768
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii	86	74		
din care	87	75		
	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct.	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 din care:	91	78		
	92	79		
	93	80		
	94	81		
	95	82		
	96	82a (320)		
	97	83		
Casa în lei şi în valută	98	84	5.392	5.184
	99	85	5.392	5.184
	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90**	101	87	2.005.990	4.456.079
din care	102	88	1.993.109	4.442.801
	103	89		
din care	104	90	12.881	13.278
- conturi curente în valută deschise la bănci ente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive,	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de	107	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 +**	109	95	87.803.960	70.438.118
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519),	110	96		

	111	97		
	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162),	113	99		
	114	100		
	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct.	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face	118	104		
	119	105		
din care:	120	106	135.264	458.455
	121	107		
	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + din care	123	108	69.230.170	52.912.106
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 +	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 +	126	110	206.182	171.843
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	127	111	2.146.964	1.340.274
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	128	112	192.683	178.145
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	129	113	1.951.984	1.160.036
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	130	114	2.297	2.093
	131	115		
din care	132	116		
- 2) din care:	133	117		
	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente	135	118a (310)		
, din care:	136	119		
	137	120		
	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + din care:	139	122	16.085.380	15.555.440
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie	140	123	5.878.459	4.967.824
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu 3)	141	124	10.206.921	10.587.616
	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin	144	127		
din care:	145	128		
	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
	149	130	3.440.058	3.440.058
4)	150	131		
5)	151	132	3.440.058	3.440.058
	152	133		
	153	134		
	154	135		

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
	155	136		

X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în	157	138		
	158	139		

XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2020**	**31.12.2021**
A		**B**	**1**	**2**
6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2020**		**31.12.2021**	
			Suma (lei)	7)	**Suma (lei)**	7)
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
7),	160	141	3.440.058	X	3.440.058	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144**	*161*	142				
	162	143				
	163	144				
din care:	*164*	145				
	165	146				
	166	147				
	167	148				
	168	149				
	169	150				
	170	151	3.439.958	100,00	3.439.958	100,00
	171	152	100	0,00	100	0,00

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, din care:	*172*	153		
	173	154		
	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni	*175*	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor din care:	*176*	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al din care	*177*	158		
	178	159		
	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de	*180*	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare din care	*181*	162		
	182	163		
	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de	*184*	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2020**	**2021**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de	*185*	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
8)	186	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice	190	169		

XVIII. ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente , din care:	192	170a (322)		
	193	170b (323)		
	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BC COGEN MANAGEMENT SRL

Semnatura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVAN CORNELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.
**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare.
***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.
****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.
*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.
******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	916.202			X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02					
Alte imobilizari	03	66.526	2.678		X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	982.728	2.678		X	985.406
II.Imobilizari corporale						
şi amenajări de terenuri	06	17.384.212			X	17.384.212
Constructii	07	11.245.241				11.245.241
Instalatii tehnice si masini	08	64.123.942	3.722.285	2.330.943	2.330.943	65.515.284
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	153.614				153.614
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.276.139	3.676.304	3.718.789		4.233.654
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	192.302	95.354			287.656
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	97.375.450	7.493.943	6.049.732	2.330.943	98.819.661
III.Imobilizari financiare	17	779.637	4.746.017	4.746.017	X	779.637
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	99.137.815	12.242.638	10.795.749	2.330.943	100.584.704

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	916.202			
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale					
Alte imobilizari	21	64.614	2.496		67.110
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	980.816	2.496		983.312
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	2.399.291	439.195		2.838.486
Instalatii tehnice si masini	25	51.395.982	6.797.986	2.213.377	55.980.591
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	32.315	11.725		44.040
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	53.827.588	7.248.906	2.213.377	58.863.117
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	54.808.404	7.251.402	2.213.377	59.846.429

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

(formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		**B**	**10**	**11**	**12**	**13**
Cheltuieli de dezvoltare	*32*					
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	*33*	32a (301)				
Alte imobilizari	*34*					
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	*35*	34				
TOTAL 32a+	*36*	35				
II.Imobilizari corporale						
și amenajări de terenuri	*37*	36				
	38	37				
	39	38				
	40	39				
	41	40				
Active corporale de explorare si	*42*	41				
	43	42				
Imobilizari corporale in curs de	*44*	43				
Investitii imobiliare in curs de	*45*					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	*46*	44a (302)				
+ 44a	*47*	45				
	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**	*49*	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BC COGEN MANAGEMENT SRL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVAN CORNELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

   Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar [2], respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022–situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

1)

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente").

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari | 1011 SC(+)F10L.R81 | OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt